



villa zebra

**STICHTING KINDERKUNSTHAL
VILLA ZEBRA
ROTTERDAM**

JAARREKENING 2022

VILLA ZEBRA

Stieltjesstraat 21
3071 JV Rotterdam

post@villazebra.nl
010 241 17 17

IBAN: NL80 INGB 000 435 96 03 www.villazebra.nl
BIC: INGB NL2A
btw: NL 806 607 336 B 01
kvk: 411 365 16

INHOUD

BESTUURSVERSLAG 2022	5
JAAARREKENING 2022	
Balans per 31 december	21
Staat van baten en lasten	22
Algemene grondslagen	23
Toelichting op de balans	25
Toelichting op de staat van baten en lasten	28
OVERIGE GEGEVENS	35

BESTUURSVERSLAG 2022

1. DOELSTELLING

Doelstelling van de stichting (statutair):

De stichting heeft ten doel het uitsluitend het algemeen nut betogen en wel met name door:

- het exploiteren van een kinderkunstmuseum in Rotterdam
- de activiteiten die de stichting organiseert hebben tot doel het bevorderen van de ontplooiing en de creativiteit van kinderen en jeugdigen
- de stichting probeert haar doel onder meer te bereiken door het organiseren van evenementen op cultureel en educatief gebied en alle andere activiteiten die binnen de doelstelling van de stichting vallen.

De statutaire doelstelling is in 2022 ongewijzigd. Villa Zebra is een kunstgebouw voor kinderen met tentoonstellingen, workshops en cultuureducatie op de scholen.

Visie van de stichting (cultuurplan):

Om mee te kunnen doen in de samenleving is het van belang dat je je stem kunt laten horen en dat je anderen kunt laten zien en voelen wie je bent. Alle kinderen beschikken over verbeeldingskracht, een rijke en onuitputtelijke bron. Bij Villa Zebra putten we uit deze bron en versterken we de stem van de kinderen. Door dit te doen dragen we bij aan een noodzakelijke en grotere kansengelijkheid. Wij equiperen kinderen om mee te kunnen doen in de maatschappij. In de komende periode richten we ons nadrukkelijk op kinderen in achterstandswijken, op kinderen met uitdagingen in het speciaal onderwijs en op kinderen die door slechte gezondheid ontwikkelingsachterstanden hebben. Bij Villa Zebra ervaren alle kinderen dat zij 'ertoe doen' en dat ze capabel zijn.

Cultuureducatie is in onze strategie de basis, In Villa Zebra ervaren kinderen kunst en creativiteit bij voorkeur overal om zich heen. Niet alleen bij ons in het gebouw. Ook op school, in de wijk en thuis. Om die reden nemen we deel aan festivals, organiseren we wijkactiviteiten maar brengen we onze Villasofie ook graag naar scholen. Villa Zebra ontwikkelt cultuureducatie in de vrije tijd voor kinderen van 2-7 jaar en kinderen van 8-12 jaar en werkt samen met scholen voor primair onderwijs in Rotterdam waarvoor we speciaal aanbod ontwikkelen. Villa Zebra is een laboratorium waar de kunst van het verbeelden centraal staat en waar hedendaagse kunst een vliegwiel wordt om kinderen sterker te maken.

2. NAAM, RECHTSPERSOON EN VESTIGINGSPLAATS

Stichting Kinderkunsthuis Rotterdam is een stichting, opgericht op 27 februari 2001 en heeft als vestigingsplaats Rotterdam en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41136516. De stichting is aangemerkt als ANBI stichting. De stichting wordt hierna verder genoemd als Villa Zebra.

3. SAMENSTELLING BESTUUR EN DIRECTIE PER BALANSDATUM

Villa Zebra is een stichting die werkt via een bestuursmodel en kent een bestuur dat op vrijwillige basis functioneert en geen vergoedingen ontvangt voor de werkzaamheden. De dagelijkse leiding is in handen van de directeur Lucie Kuijpers, die een bezoldiging ontvangt op basis van inschaling in de CAO Sociaal Werk en 36 uur per week via een contract van onbepaalde tijd in dienst is. De bezoldiging van de directeur is niet opgenomen, omdat deze opgave herleidbaar is tot een enkel natuurlijke persoon en de WNT niet van toepassing is.

Het bestuur was t/m 31 maart 2022 als volgt samengesteld:

- Gerard van Drielen – voorzitter
- Tabitha Mann – penningmeester
- Laurette Vermeulen – secretaris

Per april 2022 is er een nieuw bestuur geïnstalleerd:

- Voorzitter: Marleen Lamers (v, geboren 1987)
- Secretaris: Laurette Vermeulen (v, geboren 1989)
- Penningmeester: Pascal van Dijk (m, geboren 1972)
- Algemeen lid: Yashira Groenendijk (v, geboren 1989)
- Algemeen lid: Alysia Lima – Martins (v, geboren 1989)
- Algemeen lid: Tabitha van den Ende (v, geboren 1974)

In 2022 was de diversiteit in het bestuur op peil met betrekking tot leeftijd, achtergrond en functies. Er bestaan geen persoonlijke relaties tussen de directeur en het bestuur. Daarnaast bestaan er geen verstrengelde belangen tussen de dagelijkse werkzaamheden van het bestuur en de directeur. In de statuten en in het bestuurs- en directiereglement is bepaald hoe het bestuur en de directeur dienen te functioneren en wie welke verantwoordelijkheden heeft. Het bestuur is in 2022 8 bij elkaar gekomen in zowel reguliere bestuursvergaderingen met de directeur als op strategiesessies.

Bestuurders hadden in 2022 de volgende hoofdfuncties:

Marleen Lamers was in 2022 werkzaam als werkzaam als Zakelijk directeur Theater de Krakeling en zelfstandig adviseur culturele sector. Laurette Vermeulen als Adviseur adviesbureau FRAEY en Raadsadviseur griffie Dordrecht Pascal van Dijk Manager Broking Aon Affinity, Tabitha van den Ende, hoofd development Textielmuseum, Yashira Groenendijk academisch adviseur Erasmus Universiteit en Alysia Lima- Martins als docent Business Economics & (Online) Marketing en freelance Digital Marketing Specialist (Politieke campagnes).

4. ONZE ACTIVITEITEN IN 2022

We kijken terug op een spannend jaar waarin we met elkaar stappen voorwaarts hebben kunnen maken. Bij het vorige bestuur verslag spraken we een duidelijke ambitie uit voor 2022: *'Stabiliteit en continuïteit zijn vanaf nu noodzakelijk en onze focus voor 2022. En om dat te doen moeten we bewust keuzes maken, maar ook durven ontwikkelen. Door 'out of the box' te denken en open te staan voor verandering werken we vanaf 2022 toe naar 'het nieuwe normaal' van Villa Zebra.'* Een start om vanuit een diep dal weer te gaan groeien naar grotere hoogte. Corona was inmiddels een bekend fenomeen dat ons weliswaar nog voor verrassingen stelde, maar waarvan we overtuigd waren dat we het zouden overwinnen. We wisten dat we moesten veranderen en dat we dit vooral wilden doen door out of the box te denken en keuzes te maken. Juist door dingen niet te doen kun je groeien, juist door dingen te proberen kun je verbeteren. We gaven onszelf drie trefwoorden mee: stabiliteit, continuïteit en ontwikkelen.

Dit ging echter niet zonder slag of stoot. Net als de gehele culturele sector snakten we naar een nieuw normaal na de pandemie. De onrust in de wereld om ons heen is echter niet ten einde. Integendeel, de impact van de inval in Oekraïne is in de gehele maatschappij voelbaar. De inflatiecijfers stijgen en het vertrouwen van de burger in een 'nieuw normaal' is er nog niet. Net als alle andere culturele instellingen heeft ook Villa Zebra de gevolgen hiervan ondervonden. De forse stijging van de inflatiecijfers, de huisvestings- en energiekosten heeft voor de nodige hoofdbreken gezorgd.

Stabiliteit was vooral gericht op de organisatie zelf. We hebben het afgelopen jaar gewerkt aan een financieel gezonde organisatie met efficiënte en heldere werkprocessen. Een instelling waar naast passie en liefde voor kunsteducatie zakelijker wordt gedacht en besluiten ook op basis van cijfers worden gemaakt. Om de kwaliteit van de bedrijfsvoering te verhogen hebben we in 2022 duidelijke stappen gezet. We investeerden in 2022 in een nieuw kassasysteem dat ons helpt om scherpe analyses te kunnen maken en waar nodig onze bedrijfsprocessen bij te sturen. Ook maakten we een inhaalslag op achterstallig onderhoud en voerden we gesprekken met onze verhuurder afdeling Vastgoed van de Gemeente over het (achterstallig) onderhoud aan ons pand.

Financieel hebben we 2022 positief kunnen afsluiten. Dit was echter geen eenvoudige opgave door de voortdurende onzekerheid over de prijsontwikkelingen (met name huur en energiekosten). Wij prijzen ons daarbij gelukkig dat op het gebied van prestatiecijfers en bezoekerscijfers 2022 boven verwachting hebben kunnen afsluiten. Een grote bron van inkomsten komt immers uit entreegelden. Gelukkig hebben de bezoekers ons ook in 2022 weer weten te vinden. Mede dankzij een goede marketing en communicatiestrategie die zijn vruchten heeft afgeworpen. Zo hebben we o.a. door de samenwerking met Albert Heijn en Groupon nieuwe mensen weten te bereiken. We zagen daarnaast een opmerkelijke verschuiving in de bezoekers: een toename van het aantal Rotterdampashouders en veel meer ouders die 1 op 1 met hun jonge kinderen naar Villa Zebra komen. Het feit dat meer bezoekers met een kortingspas ons bezoeken heeft uiteraard directe invloed op onze inkomsten.

Continuïteit bewaken had betrekking op ons aanbod en ons team. In 2022 hebben we gebouwd aan een sterk team om onze rol als voorloper in de educatie weer terug te kunnen nemen. Het hoge verzuimcijfer van 2021 bleef helaas in 2022 ook de realiteit. Dit noodzaakte ons om de beschikbare mankracht zorgvuldig in te zetten. Door pas op de plaats te maken en de nieuwe tentoonstellingsplannen voor de 1e verdieping niet in 2022 te realiseren maar door te schuiven naar volgend jaar hebben we ruimte en rust in het team gecreëerd. De vrijgekomen ruimte, zowel letterlijk als figuurlijk, hebben we benut door op deze

vloer korte trajecten te realiseren met jonge kunstenaars en studenten van o.a. Willem de Koning Academie, waarin we hebben geëxperimenteerd met nieuwe vormen van cultuur-educatie. Ook hebben we deze zaal op sommige momenten aan externen aangeboden, die goed aansluiten op onze identiteit. Zo hebben we het boeiende project van Reframing over spelen in 2030 in Rotterdam hier kunnen faciliteren. In 2022 continueerden we ook ons aanbod op scholen met onze vakdocenten via de cultuurcoachregeling en via het Stel je voor programma. Het cultuurtraject werd helaas minder afgenomen dan voorzien. In het hele culturele veld zien we dat de binnen schoolse kunsteducatie nog niet op hetzelfde peil is als voor corona. Ook de aanvraag voor financiering met betrekking tot een project rondom scholing van vakdocenten hebben we in verband met werkdruk even op de plank even gelegd. We konden deze tijd goed gebruiken om te investeren in de teambuilding van de vakdocenten en gewerkt aan een plan om ons weerbaarder te maken voor het onderwijs. De voorgenomen samenwerking met Passionate bulkboek bleek minder te worden afgenomen dan gehoopt en hebben we in een afgeslankte vorm uitgevoerd.

Ontwikkelingen waren er ook volop in 2022. Zo zorgde de gesprekken over een mogelijke verplaatsing van Villa Zebra naar het nieuwe project De Kaaij voor een bezinning op onze positie in de stad. We hebben onze positionering aangescherpt in sessies met het team en met het bestuur. Begin 2022 is een nieuw bestuur aangetreden met specifieke expertise toegespitst op onze uitdagingen voor de toekomst. Onze ideeën voor de toekomst hebben we ook aan de praktijk getoetst in de eerder genoemde experimenten op de 1e verdieping. Door samen met partners nieuwe vormen van cultuureducatie en interventies tussen kind en kunstenaar te onderzoeken, hebben we onze ideeën over onze waarde in de wijk, voor de ontwikkeling van kinderen en onze plek in het culturele bestel verder vormgegeven.

Concluderend kunnen we stellen dat we in 2022 mooie stappen gemaakt in een onrustige periode. We zijn op weg, de snelheid gaat minder hard dan gehoopt. Maar we kijken met frisse moed naar de kansen die er liggen in 2023, voortgekomen uit 2022. We gaan ervoor!

5. PRESTATIE CIJFERS EN KENGETALLEN

Met de Gemeente Rotterdam zijn afspraken gemaakt over de prestaties voor 2022. Voor 2022 hebben we de volgende resultaten behaald:

	Prognose in Jaarplan 2022	Resultaat 2022
Deelnames vrije tijd < 25 jr	16.640	15.509
<i>Onderverdeeld in:</i>		
Bezoekers Stieltjesstraat 0-2 jr		3.391
Bezoekers Stieltjesstraat 3-6 jr		10.115
Bezoekers Stieltjesstraat 7-12 jr		349
Deelnemers Pop up wijk < 25 jr		255
PO bezoek Stieltjesstraat		1.045
VO bezoek Stieltjesstraat		0
BSO bezoek Stieltjesstraat		354
Deelnames vrije tijd > 25 jr	8.960	12.413
<i>Onderverdeeld in:</i>		
Bezoekers Stieltjesstraat > 25 jr		11.553
Begeleiders groepen > 25 jr		304
Deelnemers verhuringen > 25 jr		279
Deskundigheidsbevordering		227
Deelnemers events > 25 jr		85
Online deelname knutseltips		nvt
Lesuren docentencontact vrije tijd		
Bezoekers vrije tijd < 25 jr	0	10.047
Begeleiders groepen > 25 jr	0	1.887
Deelnames cultuureducatie		23.568
Leerlingen x lessen PO	50.000	23.568
Leerlingen x lessen SPO	0	0
Leerlingen x lessen VO	0	0
Online deelname leerlingen		17.000
Lesuren docenten contact educatie		
PO	50.000	1.159
SPO	0	0

Deelnames vrije tijd

In de prognoses voor 2022 zijn we uitgegaan van 25.600 bezoekers waarvan 65% jonger dan 25 jaar (16.640 bezoekers) en 35% ouder dan 25 jaar (8.960 bezoekers). Ondanks een laatste lockdown in januari 2022 komen we uit op een totaal bezoekersaantal van 27.957. We zien daarbij een verschuiving in de verhouding van de 2 leeftijdsgroepen: de bezoekers jonger dan 25 jaar was in 2022 56% en de bezoekers ouder dan 25 jaar was in 2022 44%. Dit kan worden verklaard door het feit dat we in het afgelopen jaar een toename van jonge kinderen zagen die samen met 1 ouder naar de Villa komen.

Bezoeker aan onze website ten behoeve van informatie voor het bezoek of boeken van tickets nemen we niet mee in de bereikcijfers.

Lesuren docentencontact vrije tijd:

Een bezoek aan Villa Zebra is gericht op ontdekken, zelf doen en beleven. Er zijn dan ook altijd medewerkers, kunstenaars en vrijwilligers aanwezig die de kinderen begeleiden in de activiteiten en de workshops. In het onderstaande staat de berekening toegelicht van de lesuren docentencontact voor de bezoeken in de vrije tijd. Conform de afspraak met de accounthouder delen we bij deelnames vrije tijd ook de buitenschoolse bezoeken aan Villa Zebra op de Stieltjesstraat in als deelnames vrije tijd.

Aantal lesuren docenten vrije tijd < 25 jr					
	<i>Aantal deelne- mers</i>	<i>Tijdsduur in uren (1 les- uur = 50 min)</i>	<i>factor docent</i>	<i>totaal</i>	<i>toelichting</i>
Deelnemers Vrije tijd 0-12 jr	13.855	0,5	1	6.928	Elke bezoeker aan Villa Zebra neemt deel aan een begeleide workshop. Deze duurt gemiddeld 30 min per kind.
Groepsbezoek PO 3- 12 jr aan Villa Ze- bra	1.045	1,5	1	1.568	Elke individuele deelnemers die in een geboekte groep deelneemt aan een programma van 1,5 uur onder leiding van 1 docent. (berekening op deelnemersniveau)
Bezoek BSO 3 -12 jr aan Villa Ze- bra	354	1,5	1	531	Elke individuele deelnemers die in een geboekte groep deelneemt aan een programma van 1,5 uur onder leiding van 1 docent. (berekening op deelnemersniveau)
Events	290	2	2	1.020	Een deelnemer aan een workshop/pop up neemt gemiddeld deel aan 1 dagdeel van 2 uur. Elke workshop wordt begeleid door minimaal 2 begeleiders.
Online deelname	17.000	0	0	0	Niet meegenomen in formele contactmomenten
Projecten	0	0	0	0	
TOTAAL				10.047	

Aantal lesuren docenten vrije tijd > 25 jr					
	<i>Aantal deelnemers</i>	<i>tijdsberekening (1 lesuur = 50 min)</i>	<i>factor docent</i>	<i>totaal</i>	<i>toelichting</i>
Deelnemers Vrije tijd > 25 jr	11.518	0,1	1	1.115	10 % van de ouders werkt mee in de workshops
Begeleiders groepen	304	0,1	1	31	10 % van de ouders werkt mee in de workshops
Deskundigheidbeoordering	227	1,5	2	681	Dit zijn individuele deelnemers die in een geboekte groep deelnemen aan een programma van 1,5 uur begeleid door 2 docenten
Relaties	5			0	
Verhuur	279	0	0	0	Dit zijn individueel aanwezige personen
Events	80	0,25	1	20	Dit zijn individuele deelnemers die deelnemen aan een event.
TOTAAL				1.887	

Deelnames cultuureducatie

Deelnames cultuureducatie betreft de cultuurcoach op school en het Stel je voor programma in de klas. In de prognoses voor 2022 is voor de deelnames cultuureducatie uitgegaan van 44.000 leerlingen cultuurcoach lessen en 6.000 leerlingen die deelnemen aan Stel je voor. Niet voorzien in het jaarplan was onze samenwerking met Vrienden van het Sophia Kinderziekenhuis. We verzorgden de online video voor de lichtjesticht van Vrienden van het Sophia Kinderziekenhuis. Deze werd verzonden naar 45 basisscholen. Exact gebruik is niet te meten maar we gaan bij het aantal deelnemers uit van het aantal kinderen dat in klasseverband heeft meegelopen in de lichtjesticht. Dit was in totaal het fantastische aantal van ruim 17.000 kinderen. Dit aantal is niet opgenomen als bereikcijfers voor online deelname leerlingen tbv de prestatiecijfers omdat dit niet controleerbaar is door de accountant, maar wel bewust hier opgenomen ter illustratie.

Lesuren docenten contact

Opvallend in bovenstaand overzicht is het verschil tussen prognose en realisatie van lesuren docentencontact voor educatie. Dit is het gevolg van een andere presentatiemethode die wij vanaf jaarrekening 2021 hanteren. Deze doet ons inziens veel beter recht aan de werkelijkheid in de klas. Lesuren van de docenten werden voorheen berekend door het aantal deelnemende kinderen te vermenigvuldigen met de uren die een docent in de klas was. Dit geeft echter een vertekend beeld van het aantal daadwerkelijke uren dat een docent in contact staat met de leerlingen. Een docent geeft een workshop immers niet aan 1 kind maar aan een groep kinderen. Dit corrigeren we nu. We registreren nu de uren dat een vakdocent/kunstenaar voor de klas staat en vermenigvuldigen dat met het aantal weken dat hij op de school is. Een docentencontact gaat dus per groep en niet per leerling, zoals dat in werkelijkheid ook het geval is. We hebben deze methode meegenomen in de realisatie cijfers voor 2022 en komen tot 1.161 lesuren docentencontact. (*Vertaalt naar de oude presentatiemethode is dit met een gemiddelde klas van 30 leerlingen: $1.161 \times 30 = 34.730$ contactmomenten*). Mbt de online deelname hebben we dit als volgt meegenomen: 17.000 gedeeld door gemiddeld 25 leerlingen per klas x 3 minuten tijdsduur filmpje = totaal 34 uur contact.

5. INHOUDELIJK ACTIVITEITENVERSLAG

Bij de stichting is een uitgebreid inhoudelijk activiteitenverslag / inhoudelijk jaarverslag over 2022 op te vragen.

6. ANALYSE VAN HET RESULTAAT

Hieronder is het resultaat van 2022 opgenomen inclusief de vergelijking ten opzichte van de begroting 2022. We sluiten het jaar af met een positief resultaat van € 25.266,-.

Format Begroting Jaarplan (€ x 1000)	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Mutatie begroting - realisatie
BATEN			
A. Opbrengsten			
<i>Directe opbrengsten:</i>			
A.1 Publieksinkomsten (specificatie)	178.600	134.357	44.243
A.2 Sponsorinkomsten	2.500	-	2.500
A.3 Overige inkomsten (specificatie)	82.460	57.312	25.148
<i>Indirecte opbrengsten:</i>			
A.4 Diverse inkomsten (specificatie)	47.000	51.318	-4.318
B. Bijdragen			
B.1 Meerjarige subsidie OCW /Cultuurfondsen	31.000	-	31.000
B.2 Meerjarige subsidie provincie	-	-	-
B.3 Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	464.800	475.300	-10.500
B.4 Overige subsidie/ bijdragen uit private middelen	163.194	113.669	49.525
B.5 Overige bijdragen uit private middelen	175.000	45.022	129.978
Som der baten (A + B)	1.144.554	876.978	267.576
LASTEN			
C. Beheerslasten			
C.1 Beheerslasten personeel	187.298	156.449	30.849
C.2 Beheerslasten materieel	237.144	246.227	-9.083
D. Activiteitenlasten			
D.1 Activiteitenlasten personeel	555.612	353.317	202.295
D.2 Activiteitenlasten materieel	164.500	95.720	68.780
Som der lasten (C + D)	1.144.554	851.713	292.841
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-	25.265	-25.265
Saldo rentebaten /-lasten			
Saldo bijzondere baten en lasten			
Dotatie/onttrekking reserve			
SALDO	-	25.265	25.265-

Uit de jaarcijfers blijkt dat er een positief resultaat behaald is over 2022 van € 25.266,-. Een enorme opsteker in een periode waarin veel onzeker was. Stijgende energiekosten, hogere lasten door externe factoren zoals inflatie en interne factoren zoals hoog verzuim baarden veel zorgen in 2022. De bezoekerscijfers in de culturele sector blijven nog achter ten opzichte van de periode voor corona. In ons geval met name op het gebied van schoolbezoek, maar we zien ook dat de aantallen weer stijgen ten opzichte van de afgelopen paar jaar.

De opbrengsten uit entreegelden moesten we bijstellen, omdat we zien dat de verhouding volbetalend – korting aan het veranderen is. De reden hiervoor is niet onderzocht, maar kan te wijten zijn aan de economische situatie waarin we ons allen bevinden.

We kozen ervoor om in 2022 zuinig te doen en geen grote risico's te nemen. De plannen voor de 1^e verdieping waren ambitieus en kansrijk. Maar met de onzekerheid over onze kosten, het veranderende subsidie landschap en het hoog verzuim in het team, kozen we ervoor om geen permanente programmering aan te bieden voor de doelgroep 7-12 jaar in 2022. We hebben een aantal subsidie aanvragen ingediend voor pop-ups in de wijk. Maar toen die afgewezen werden, besloten we ook hier eerst een nieuw stevig plan voor op te stellen. Pas op de plaats, rust creëren en dan goed doorstomen op een later moment. Dit besluit betekende minder personeelskosten, omdat er geen begeleiders werden ingehuurd; minder energiekosten omdat simpelweg de verwarming minder m2 hoefde te verwarmen en minder eigen vermogen dat ingebracht hoefde worden om een presentatie te realiseren. De focus lag op een stabiele organisatie creëren en kwaliteit terugbrengen. We investeerden in kwaliteit door bijvoorbeeld een nieuw kassasysteem te installeren en door het inhuren van externe partijen voor het verbeteren van verschillende bedrijfsprocessen. Een financiële meevaller omdat gelden die gereserveerd waren voor het project Sea de Zee nu vrijvielen, maakt dat we financieel het jaar positief kunnen afsluiten. We gaan 2023 met goede moed tegemoet.

7. RISICOMANAGEMENT

In 2022 heeft geen formeel risicomanagement proces plaatsgevonden. De risico's zijn onderwerp van de strategische gesprekken in het bestuur, met de directeur, en in de doorontwikkeling onderzoeken van de directie. Op de risico's wordt op operationeel en tactisch niveau gereageerd.

We identificeren als bestuur de volgende belangrijkste risico's:

1. We zijn een kwetsbare organisatie omdat we voor een groot gedeelte afhankelijk zijn van subsidies en fondsen;
2. We zijn kwetsbaar door een klein kernteam waarmee we de activiteiten uitvoeren;
3. Een hoog ziekteverzuim in het team heeft groot effect op de kosten, betrokkenheid van mensen en urenbesteding van directie;
4. We zijn erg afhankelijk van de inzet van vrijwilligers en zelfstandigen en zien dat het landschap en de manier waarop deze groepen betrokken zijn veranderd is;
5. Externe factoren zoals ontwikkelingen bij scholen en wijkcentra hebben direct een groot effect op onze activiteiten;
6. Er is sprake van een te klein weerstandsvermogen en het is moeilijk om dit op een aanvaardbaar niveau te ontwikkelen.

8. RESULTAAT EN BELEID MBT VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN

Om voldoende vermogen te hebben om tegenvallers op te vangen, wordt gestreefd naar een vermogen van 15%-20% van de jaarlijkse exploitatielasten. De vaste lasten betreffen met name de personeelslasten en huurcontracten en deze bedragen over 2022 € 530.000. Dit komt neer op een gewenst maximaal vermogen van € 106.000.

Het vermogen van de stichting was per 1 januari 2020 door een financiële tegenvaller gedaald tot € 3.232. 2020 en 2021 sloten we ondanks alle corona uitdagingen af met een positief resultaat. Per 31 december 2021 bedroeg het vermogen van de stichting € 49.184. Ook 2022 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 25.265. Dit bedrag zal toegevoegd worden aan de reserve om zo weerstandsvermogen verder te verbeteren. Per 31 december 2022 bedraagt deze reserve € 74.449.

Het bestuur heeft in 2022 de volgende maatregelen ingezet en zal deze maatregelen verder doorvoeren in 2023:

- Op zoek gaan naar andere fondsen/ mogelijke inkomstenbronnen voor langere termijn inkomsten
- Het uitbreiden van de cultuurcoach op meerdere scholen in Rotterdam voor 2023.
- Betere bedrijfsprocessen die kostenbesparend werken.
- Promotieactiviteiten om de bezoekerscijfers te verhogen
- In overleg met de Gemeente op zoek gaan naar een meer passende locatie

9. VERWACHTINGEN VOOR 2023

Bouwen aan een stabiele basis als de wereld om je heen aan het wankelen is, blijkt een lange adem te vergen en minder snel te gaan dan gedacht. We weten steeds beter waar onze kracht ligt en waar onze zwaktes. En juist daardoor kunnen we ook in 2023 beter aan de slag met de lange termijnvisie. De kansen die op ons pad komen door de ontwikkelingen rondom het nieuwe ontwikkelproject De Kaaij, maken dat we in 2023 onze positionering voor de komende 10 jaar nog beter vast kunnen leggen. Hierbij komt het eerdergenoemde out of the box denken juist naar voren. Verhuizen samen met 'de juiste burens' en naar een 'passend huis'. We streven ernaar om 2^e helft van 2023 een intentieverklaring aan te gaan, maar gaan hiervoor niet over een nacht ijs en willen duidelijke afwegingen maken. Alleen als het ook daadwerkelijk bijdraagt aan onze ontwikkeling en ons voortbestaan maken we deze keuze. Het nieuwe bestuur dat in 2022 aangetreden is, zal hierin vanuit haar expertise een duidelijke rol spelen.

Aandachtspunt hierbij is wel hoe we een dergelijke ontwikkeling ook op de juiste professionele manier aan kunnen pakken. We hadden in onze oorspronkelijke begroting voor 2023 nog geen budget opgenomen voor een ontwikkelproces van deze aard gericht op relocatie. Dit zal veel tijd gaan vergen van directie en medewerkers, uren die niet ingecalculeerd zijn. Daarnaast zal er ook extra geïnvesteerd moeten worden in inhuur van deskundige die bij een contract-onderhandeling met betrekking tot verhuizingen op zowel financieel als juridisch gebied kunnen ondersteunen. Voor deze investeringen zijn we nog op zoek naar funding.

Een intentieverklaring is een mooi uitgangspunt, maar tot die tijd blijven we zeker nog op onze huidige locatie en zien we daar ook een aantal uitdagingen. We gaan verbouwen en derhalve drie weken dicht omdat het plafond niet meer veilig is. De verouderde

luchtinstallatie wordt vervangen en overige installaties moeten worden aangepast. Dit kost geld en tijd.

De energiekosten blijven een sterk aandachtspunt. De energieprijzen van voor de Oekraïne-oorlog die we hadden bij het opstellen van het budget 2021 zijn niet te realiseren. Deze prijzen hebben we ook gehanteerd voor het Meerjarenplan. Deze kosten gaan de komende jaren zwaar drukken op onze begroting. Energie vormt namelijk een groot deel van onze daadwerkelijke kosten in 2023.

Ook de huurkosten vormen een zwaarwegende post op onze begroting. Deze kosten zijn verhoogd i.v.m. de torenhoge onvoorziene inflatie. Deze kosten worden wellicht nog hoger ivm verder aanpassingen en het kostendekkend aspect van onze huurovereenkomst die jaren geleden in afgesloten. De benodigde investeringen in het onderhoud van ons pand die de gemeente uit moet voeren, zullen op een of andere manier worden doorberekend aan ons, is onze inschatting. Een financieel gegeven dat we niet voorzien hadden en gezien de onzekerheid van de bedragen een punt dat ons grote zorgen baart.

In onze oorspronkelijke plannen zou in 2023 onze nieuwe manier van werken operationeel zijn op de 1^e verdieping. Ontwerp- en ontwikkeluren inclusief de investering in de benodigde inrichting zou in 2022 gedaan zijn. Ook hier kozen we voor zekerheid in onzekere situatie en besloten dingen niet te doen. We hebben in 2022 een aantal experimenten gedaan rondom de nieuwe manier van werken voor kinderen in de oudere groepen. Dit heeft ertoe geleid dat we nu nog beter weten wat we voor hen permanent aan willen bieden. We werken verder aan de ontwikkeling van een nieuw project op de 1e verdieping dat aansluit bij onze ambitie om het laboratorium voor cultuureducatie te zijn waarin kinderen en kunstenaars samenwerken en onbekende talenten ontdekken. Dit plan wordt realiteit in 2023 op een manier die bij ons past en financieel haalbaar is. We zullen hier ongewilde concessies moeten doen, om de begroting sluitend te krijgen.

Belangrijke trigger voor deze ontwikkeling is ook het nieuwe Europese project Shaping Patterns waarin we participeren. Global Roots (uit project dat 2020-2022 werd uitgevoerd met internationale partners) was de aanleiding om meer met interventies te gaan doen en bood ruimte om te experimenteren. Shapping Patterns zal juist de mogelijkheid bieden om te bouwen aan het fundament, en tegelijkertijd onze onderzoeksfunctie beter invullen.

We hebben geleerd vanuit de kansen die juist de jonge doelgroep biedt voor onze doelstellingen. Door afgelopen jaar juist deze groep te ontvangen in Villa Zebra zagen we waar behoeftes liggen en kunnen we bouwen aan een plan voor de doelgroep 2-6 jaar. Er is te weinig in de stad voor de allerjongste kinderen en juist uit bijvoorbeeld onderzoek van de Bondgenoten, een informeel consortium van organisaties rondom kinderen in de stad, blijkt hoe belangrijk de eerste 4 jaar in het leven van een kind zijn voor latere ontwikkeling. In 2023 wordt een nieuw projectplan ontwikkeld waarbij we vanuit onze visie juist deze doelgroep willen gaan uitbouwen. Hierin zullen ook de kansen rondom De Kaaij meegenomen worden. Een voordeel van het noodgedwongen doorschuiven van de planontwikkeling van 2022 naar 2023 is dat we nu nog beter zien waar behoeftes liggen voor deze jonge kinderen. Een nadeel is dat in 2023 voor twee grote projecten werven erg moeilijk wordt en deze projecten niet gerealiseerd kunnen worden via de ingediende begroting.

De afgelopen jaren brachten ook op het gebied van het samenwerken met vakdocenten op scholen veel uitdagingen met zich mee. In een tijd waarin krapte op de arbeidsmarkt geldt voor zowel leraren in het basisonderwijs als voor vakdocenten, moeten we juist op een

manier die past bij onze filosofie een goede duurzame invulling geven aan deze samenwerking. We gaan ons educatie-beleid voor scholen en de processen die ermee samenhangen verder professionaliseren zodat we kunnen groeien in cultuurcoach-scholen en scholen waarmee we langdurige samenwerkingen aangaan. Hierbij betrekken we een externe deskundige en we gaan extra vakdocenten werven om meer op veranderingen in te spelen. Deze verandering zal meer kosten met zich meebrengen.

Een onzeker punt t.o.v. de begroting is de financiële middelen die scholen ter beschikking hebben voor cultuureducatie. Ook daar zien we namelijk dat dit minder vanzelfsprekend uit het reguliere budget beschikbaar is. Kostendekkend zou het uitgangspunt moeten zijn voor ons aanbod naar scholen. Dit is al een uitdaging en gezien de inflatie wellicht ook voor de scholen een reden om andere keuzes te maken. Dat kan direct effect hebben op onze prestatieafspraken voor 2023.

We gaan in 2023 anders werken op de scholen waar onze cultuurcoaches actief zijn. Een manier van werken die past bij de huidige tijd en uitdagingen. Hiervoor gaan we meer als team werken binnen educatie en de zpp overeenkomsten met de vakdocenten om proberen te zetten in aanstellingen waarbij zij zowel op de scholen als in het onderwijs voor Villa Zebra werkzaam zijn. Het schoolbeleid wordt zo meer een met het beleid in Villa Zebra. Dit zal ook consequenties hebben voor de opbouw van ons totale team en het team zal worden uitgebreid. Hierbij komt een onzekerheid om de hoek kijken met betrekking tot de vergoeding voor de vakdocenten en het salaris van onze educatief medewerkers tov de ingediende begroting. In het kader van Fair Pay willen we meegaan met CAO afspraken over salarissen. We voorzien een mogelijke stijging van 10 a 12% die we bij het opstellen van de begroting niet konden voorspellen. Inflatie en het effect op salarissen zal een groot aandachtspunt moeten zijn en wellicht tot financiële pijnlijke keuzes leiden.

De samenwerking met Theater Maas in het kader van 'Stel je voor' is erg succesvol, maar loopt ten einde in de vorm die het nu heeft. Dit programma willen we voortzetten voor 2023 en 2024 en in zetten in het kader van het nieuwe Kunstpakt dat door KCR wordt geïnitieerd. We gaan hierin zelf meer initiatief nemen richting onderwijs om cultuureducatie meer verankerd te krijgen en een bodem te leggen om verder te groeien. Hierbij hoort ook dat we de kwaliteit van onze vakdocenten nog meer gaan ontwikkelen en samen met hen een programma ontwikkelen waarin zij getraind worden en groeien in hun vak.

Onze samenwerking met het Sophia, gestart in 2022, willen we in 2023 intensiveren en omzetten in een meer permanente samenwerking. Dit kan kansen bieden voor mogelijke fondsenwerving. We gaan daarnaast ook op zoek naar meer langdurige samenwerkingen die ons aanvullen in onze doelen.

We gaan verder met het de eilandstructuur die we nu kennen omzetten in werken als een team met duidelijke verantwoordelijkheden. 2023 zal op vele fronten veranderingen met zich mee gaan brengen die ook effect hebben op de totale organisatie, onze werkprocessen en het team. We gaan samen met Buro P&O ons personeelsbeleid verder ontwikkelen en hebben hiervoor de kosten voor inhuur moeten verhogen.. We gaan het ziekteverzuim proberen te verlagen. We gaan verder met het verhogen van de kwaliteit van onze voorzieningen en aanbod. Hiervoor werken we met externe partijen die snel kunnen reageren en hun expertise in kunnen zetten. Een bewuste keuze die zijn vruchten zal afwerpen op lange termijn maar in 2023 zeker drukt op onze begroting.

Om een groei in bezoekersaantallen te realiseren gaan we verder met de samenwerking met onze externe marketeer en vanuit onze nieuwe positionering nog meer werken aan onze naamsbekendheid. Hierbij zal de jongste groep een duidelijke rol spelen. Meer bezoekers betekent niet vanzelfsprekend meer entree-inkomsten. We zien deze inkomsten in 2022 relatief dalen per bezoeker t.o.v. onze bezoekerscijfers. Er zijn meer bezoekers, maar deze bezoekers betalen minder het volledige tarief. De verhouding ligt nu op 70% volbetaald en 30% met korting (Rotterdampas of anderszins). Het effect van minder te besteden hebben bij onze bezoekers, zal ook een effect hebben op het aantal bezoekers en derhalve ook op onze entree-inkomsten, zoals deze begroot zijn.

Samengevat: in 2023 gaan we verder groeien in kwantiteit en kwaliteit op een manier die past bij een organisatie die zich klaar maakt voor de toekomst. Echter 2023 zal ook financieel zeker uitdagingen brengen waar we graag over in gesprek blijven met de Gemeente. De plannen die we ingediend hebben, moeten we mogelijk aanpassen als passende financiële compensatie uitblijft. Vaste lasten, algemene kosten, loonkosten, alles zal zeker stijgen meer dan begroot.

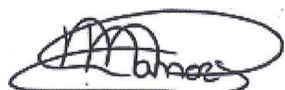
<i>Begroting</i>		2023	Begroting MJP 21-24
BATEN			
A. Opbrengsten			
Directe opbrengsten:			
A.1 Publieksinkomsten		€ 280.900	€ 150.000
A.2 Sponsorinkomsten		€ 2.500	€ 0
A.3 Overige inkomsten		€ 77.500	€ 122.000
Indirecte opbrengsten:			
A.4 Diverse inkomsten		€ 68.500	€ 39.000
B. Subsidies en bijdragen			
B.1 Meerjarige subsidie OCW /Cultuurfondsen		€ 35.000	€ 75.000
B.2 Meerjarige subsidie provincie		€ 0	€ 0
B.3 Subsidie gemeente Rotterdam Cultuurplan		€ 464.800	€ 452.574
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen		€ 151.000	€ 70.000
B.5 Overige bijdragen uit private middelen		€ 207.500	€ 85.000
Som der baten (A + B)		€ 1.287.700	€ 993.574
LASTEN			
C. Beheerslasten			
C.1 Beheerslasten personeel		€ 219.660	€ 119.206
C.2 Beheerslasten materieel		€ 266.000	€ 198.374
D. Activiteitenlasten			
D.1 Activiteitenlasten personeel		€ 652.632	€ 496.384
D.2 Activiteitenlasten materieel		€ 149.400	€ 160.000
Som der lasten (C + D)		€ 1.287.692	€ 973.964
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		€ 8	€ 19.610
Saldo rentebaten /-lasten			
Saldo bijzondere baten en lasten			
Dotatie/ontrekking reserve		€ 0	€ 23.818
SALDO		€ 8	-€ 4.208

TOT SLOT

In 2022 hebben we, ondanks Corona, veel kinderen blij kunnen maken. 2022 was een jaar waarin keuzes maken en 'dingen niet doen' nodig was. De fundering onder het huis Villa Zebra wordt gestabiliseerd, maar de verbouwing kost tijd en aandacht. Tijd die ervoor zorgt dat we juist ook beter kunnen bouwen aan onze toekomst en gericht keuzes kunnen maken. Tijd die bijdraagt aan het starten van een goede voorbereiding voor een nieuwe cultuurplanperiode na 2024. We zijn overtuigd van de mogelijkheden die er liggen in de stedelijke uitdagingen van Rotterdam en de rol die wij daarin kunnen spelen. Juist nu kunnen we als Villa Zebra onze rol pakken op een manier die anderen niet kunnen.

Dit jaarverslag is vastgesteld en goedgekeurd tijdens de bestuursvergadering van 16 maart 2023 te Rotterdam. Daar bestuurslid Yashira Groenendijk en Alysia Lima – Martins per 1 februari 2023 uit het bestuur zijn afgetreden wordt dit verslag getekend door de overige bestuursleden.

Stichting Kinderkunsthal Rotterdam



Marleen Lamers (voorzitter)



Pascal van Dijk (penningmeester)



Laurette Vermeulen (secretaris)



Tabitha van den Ende (algemeen lid)

JAARREKENING 2022

BALANS PER 31 DECEMBER
(NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)

ACTIVA		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
<i>Immateriele vaste activa</i>			
Website	(1)	1.617	1.617
<u>Vlottende activa</u>			
<i>Vorraden</i>			
	(2)	2.183	2.864
<i>Vorderingen</i>			
	(3)		
Debiteuren		5.000	0
Omzetbelasting		953	10.179
Nog te ontvangen subsidies		27.988	51.446
Overlopende activa		<u>33.135</u>	<u>31.117</u>
		67.076	92.742
<i>Liquide middelen</i>	(4)	160.339	99.072
TOTAAL		<u><u>231.215</u></u>	<u><u>196.295</u></u>
 PASSIVA			
<u>Eigen vermogen</u>			
Overige reserves	(5)	74.449	49.184
<u>Kortlopende schulden</u>			
Crediteuren		79.406	37.587
Overlopende passiva	(6)	<u>77.360</u>	<u>117.840</u>
		156.766	155.427
TOTAAL		<u><u>231.215</u></u>	<u><u>204.611</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
BATEN				
<u>Opbrengsten</u>				
<i>Directe opbrengsten:</i>				
Publieksinkomsten	(7)	134.357	178.600	75.572
Overige inkomsten	(8)	57.312	82.460	57.275
<i>Indirecte opbrengsten:</i>				
Diverse inkomsten	(9)	51.318	47.000	24.718
<u>Subsidies en bijdragen</u>				
Meerjarige subsidie OC&W/Cultuurfondsen		-	31.000	-
Subsidie gemeente Rotterdam ihkv Cultuurplan	(10)	475.300	464.800	464.800
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	(11)	113.669	163.194	173.555
Overige bijdragen uit private middelen	(12)	45.022	177.500	65.058
Som der baten		876.978	1.144.554	860.976
LASTEN				
<u>Beheerslasten</u>				
Beheerslasten personeel	(13)	156.449	187.298	133.788
Beheerslasten materieel	(14)	246.227	237.144	217.702
<u>Activiteitenlasten</u>				
Activiteitenlasten personeel	(15)	353.317	555.612	361.579
Activiteitenlasten materieel	(16)	95.720	164.500	119.077
Som der lasten		851.712	1.144.554	832.146
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		25.265	-	28.830
Saldo bijzondere baten en lasten		-	-	-
Dotatie/onttrekking reserve		-25.265	-	-28.830
SALDO		-	-	-

TOELICHTING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kleine 'Organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De volgende afschrijvingspercentages op jaarbasis worden gehanteerd:

Website	20%
---------	-----

VOORRADEN

De voorraden winkel en horeca worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De kostprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. Waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens incourantheid.

VORDERINGEN

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

WEERSTANDSVERMOGEN/ CONTINUÏTEIT

De stichting heeft geen winstoogmerk. Om voldoende vermogen te hebben om tegenvallers op te vangen, wordt gestreefd naar een vermogen van 15%-20% van de jaarlijkse exploitatielasten. Door het negatieve resultaat over 2019 kwam de stichting uit op een minimaal vermogen van ad € 3.232. In 2020 is een positief resultaat behaald van € 17.122 ten opzichte van begroot resultaat over 2020 € 35.500. Per 31 december 2020 bedroeg het vermogen van de stichting € 20.354. Ook 2021 werd afgesloten met een positief resultaat van € 28.830. Dit bedrag werd toegevoegd aan de reserve om zo weerstandsvermogen verder te verbeteren. Per 31 december 2021 bedroeg deze reserve € 49.184.

Ook 2022 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 25.266 Dit bedrag zal dan ook toegevoegd worden aan de reserve om zo weerstandsvermogen verder te verbeteren.

Per 31 december 2022 bedraagt deze reserve € 74.449 Dit blijft nog steeds minder dan het streefvermogen, maar we zien gelukkig een positieve trend in opbouw van het vermogen. In de komende jaren hopen we het weerstandsvermogen vermogen verder op te bouwen.

SUBSIDIES/FONDSEN/VOORUITGEFACTUREERDE OMZET

Subsidies, fondsgelden en omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

OVERIGE SCHULDEN

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

PERSONEEL

De medewerkers van de stichting ontvangen een maandelijkse vergoeding voor de verrichte werkzaamheden. De lonen en salarissen vallen onder de CAO Sociaal Werk. Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.

TOELICHTING

BALANS

1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Website	1.617	3.234
	Website	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	3.234	3.234
Investeringen	-	-
Afschrijvingen	1.617	1.617
Boekwaarde per 31 december	<u>1.617</u>	<u>1.617</u>

2 VOORRADEN

Vorraden

Voorraad winkel	621	1.647
Voorraad horeca	1.562	1.217
	<u>2.183</u>	<u>2.864</u>

3 VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Debiteuren

Debiteuren	5.000	6.699
------------	-------	-------

Er is geen voorziening opgenomen voor oninbaarheid omdat de verwachting is dat alle vorderingen ontvangen zullen worden in 2023. De afschrijving bedragen de investering van de website van Villa Zebra in 2019.

TOELICHTING

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>Nog te ontvangen subsidies/bijdragen</i>		
Kulturprinsen	2.500	-
Bernard Cultuurfonds	10.000	-
Fonds21	7.500	-
Lirafonds	1.040	-
Van Leeuwen Lignac	-	25.000
CMK	6.948	10.000
TVL Q4-2021	-	12.239
Overig	-	4.207
	27.988	51.446

De subsidie voor Kulturprinsen betreft het project Global Roots. De subsidies van Prins Bernard Cultuurfonds, Fonds 21, Lira fonds en Van Leeuwen Lignac betreffen de afhandeling van het project Sea de Zee, dat in 2022 werd afgerond.

Overlopende activa

Nog te ontvangen energiebelasting/afrekening	4.474	6.000
Nog te ontvangen verzuimvergoeding	-	1.714
Nog te ontvangen Rotterdampas vergoeding	5.239	1.644
Vooruitbetaalde kosten	12.706	21.759
Overige overlopende activa	10.717	-
	33.135	31.117

4 LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen

ING Bank	158.653	96.616
Kas	827	524
Kruisposten liquide middelen	860	1.933
	160.339	99.072

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING

5 EIGEN VERMOGEN

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	49.184	20.354
Resultaatbestemming boekjaar	25.265	28.830
Stand per 31 december	<u>74.449</u>	<u>49.184</u>

De omvang van het weerstandsvermogen is gewenst op 15-20% van de vaste lasten. De vaste lasten betreffen met name de personeelslasten en huurcontracten en deze bedragen over 2022 € 530.000. Dit komt neer om een maximaal vermogen van € 106.000.

6 KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren		
Crediteuren	79.406	37.587
	<u>79.406</u>	<u>37.587</u>
Belastingen en sociale verzekeringen		
Loonheffingen	6.638	5.249
Pensioenen	6.189	1.940
	<u>12.827</u>	<u>7.189</u>
Overige kortlopende schulden		
Reservering LBB en overige inhoudingen	18.622	12.906
Reservering vakantiedagen	23.460	16.208
Nog te betalen NOW	7.881	53.398
Nog te betalen administratie/ accountant	5.000	9.000
Overige schulden	4.570	19.139
Vooruitontvangen bedragen	5.000	-
	<u>64.533</u>	<u>110.651</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>77.360</u>	<u>117.840</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huur

Met de Gemeente Rotterdam is een huurovereenkomst gesloten voor de bedrijfsruimte. De huurverplichting bedraagt €136.000 per jaar en wordt jaarlijks in juli geïndexeerd.

TOELICHTING

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
7 PUBLIEKSINKOMSTEN			
Entreegelden/workshops	<u>134.357</u>	<u>178.600</u>	<u>75.572</u>
	<u>134.357</u>	<u>178.600</u>	<u>75.572</u>

De bezoekersaantallen blijven nog achter en we zien een duidelijke verschuiving van volbetalende bezoekers naar bezoekers met Rotterdampas of andere kortingsactie. Dit heeft direct invloed op inkomsten uit entreegelden. Schoolbezoek komt langzamer dan verwacht terug na de corona periode.

8 OVERIGE INKOMSTEN

Opbrengsten pop-ups en workshops extern	-	5.000	600
Onderwijs in opdracht CMK	24.614	38.750	30.245
Onderwijs in opdracht overige	31.210	36.210	24.310
Deskundigheidsbevordering	<u>1.488</u>	<u>2.500</u>	<u>2.120</u>
	<u>57.312</u>	<u>82.460</u>	<u>57.275</u>

Er is een lagere bijdrage vanuit het programma Stel je Voor door verandering in het CMK budget 2023. Scholen hebben bezuinigd op hun afname van Cultuurcoachlessen en deskundigheidsbevordering onder WO en Beroepsonderwijs groeit langzamer dan verwacht. Docententeams focussen op andere problematiek i.v.m. nasleep corona. Het Cultuurtraject bleek in 2022 door het grote aanbod minder geboekt bij Villa Zebra. Het samenwerkingsproject met Passionate bulkboek bleek niet populair. Kosten en baten hiervoor zijn aangepast.

9 DIVERSE INKOMSTEN

Inkomsten cafe	43.310	35.000	19.346
Inkomsten winkel	5.533	6.000	3.722
Verhuuropbrengsten	<u>2.475</u>	<u>6.000</u>	<u>1.650</u>
	<u>51.318</u>	<u>47.000</u>	<u>24.718</u>

We zien een stijging in besteding per persoon in horeca. De ambitie om sterk te groeien in verhuringen is on hold gezet i.v.m. mankracht en keuzes voor inzet middelen. Kinderfeestjes groeien, maar door capaciteitsproblemen minder snel dan gehoopt.

TOELICHTING

10 SUBSIDIE GEMEENTE ROTTERDAM IN HET KADER VAN HET CULTUURPLAN

Meerjarige subsidie OC&W/Cultuurfondsen	-	31.000	-
Gemeente Rotterdam	412.300	403.300	403.300
BKV gelden	63.000	61.500	61.500
	<u>475.300</u>	<u>495.800</u>	<u>464.800</u>

Villa Zebra is opgenomen in de Cultuurplanperiode 2021-2024. Voor de subsidie ontvangen van de Gemeente Rotterdam is de Subsidieverordening Rotterdam 2014 van toepassing. Voor de periode 2021-2024 betreft dit een structurele subsidie.

Realisatie	Begroting	Realisatie
2022	2022	2021
€	€	€

11 OVERIGE SUBSIDIE/BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN

Cultuurcoach	102.669	102.834	106.235
Pop-up's subsidies	8.500	60.360	35.304
Mondriaan Stichting	2.500	-	58.059
TVL bijdrage	-	-	12.239
Noodsteun Gemeente Rotterdam	-	-	-
Overige subsidies	-	-	-
Mogelijke terugbetaling	-	-	38.282-
	<u>113.669</u>	<u>163.194</u>	<u>173.555</u>

De aanvragen voor PopUps werden alle afgewezen. In verband met gebrek aan mankracht is verdere werving voor dit project gestaakt en zijn er derhalve ook geen kosten geweest.

TOELICHTING

12 OVERIGE BIJDAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN

Kulturprinsen	22.217	-	-
Bernard Cultuurfonds	10.000	-	-
Fonds21	7.500	-	-
Lirafonds	1.040	-	-
VSB fonds	-	-	38.000
Erasmusstichting en overige (kleine) fondsen	-	2.500	27.058
Private fondsen	-	175.000	-
Donaties bedrijfsvrienden	4.265	-	-
	<u>45.022</u>	<u>177.500</u>	<u>65.058</u>

De bijdrage van Kulturprinsen betreft het nieuwe project Shaping Patterns. Overige fondsen betreft afhandeling van Sea de Zee, gesloten in 2022. We ontvingen een particuliere donatie. Opbrengst en kosten voor de nieuwe tentoonstelling op de 1e verdieping is uit het overzicht 2022 gehaald, omdat keuze werd gemaakt dit niet uit te voeren in 2022. Dit geldt ook voor het project Horeca vernieuwing. Hiervoor zijn wel reeds gesprekken gestart, maar hebben geen concrete uitvoeringsplannen plaats gevonden.

TOELICHTING

	<u>Realisatie</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2022</u> €	<u>Realisatie</u> <u>2020</u> €
BEHEERSLASTEN			
13 BEHEERSLASTEN PERSONEEL			
Lonen en salarissen	296.892	337.088	322.200 *
Sociale lasten en pensioenen	69.436	83.960	80.252 *
Doorbelasting personeelskosten	279.976-	300.150-	307.585- *
Ingehuurd personeel	51.923	18.000	18.414 *
Overige personeelslasten	18.174	48.400	20.507
	<u>156.449</u>	<u>187.298</u>	<u>133.788</u>
<u>(*) Onderverdeeld naar:</u>			
Directie	53.220	66.020	58.469
Personeelszaken	12.363	28.864	13.582
Administratie	12.363	16.486	13.582
Facilitaire dienst	8.406	7.189	9.235
Communicatie	-	2.339	-
	<u>86.352</u>	<u>120.898</u>	<u>94.867</u>

We huurden in 2022 extra mankracht in voor educatie, marketing en communicatie, personeelszaken, financiën, technische dienst

Lonen en salarissen			
Bruto lonen	296.892	322.200	322.200
	<u>296.892</u>	<u>322.200</u>	<u>322.200</u>
Sociale lasten en pensioenen			
Premies sociale verzekeringswetten	43.446	52.534	52.629
Pensioenverzekeringen	25.990	31.426	27.623
	<u>69.436</u>	<u>83.960</u>	<u>80.252</u>
Doorbelasting personeelskosten			
Doorbelasting personeelskosten activiteiten	279.976-	300.150-	307.585-
	<u>279.976-</u>	<u>300.150-</u>	<u>307.585-</u>
Overige personeelslasten			
Verzuimverzekering	9.269	10.900	7.388
Reiskosten	-	-	-
Opleidingslasten	4.685	-	48
Juridische kosten	-	-	-
Diverse personeelslasten	4.220	37.500	13.070
	<u>18.174</u>	<u>48.400</u>	<u>20.507</u>

De diverse personeelslasten waren begroot op mogelijke afvloeiing personeel en extra mankracht t.b.v. de niet uitgevoerde projecten Horeca Vernieuwing, Scholing Vakdocenten en de nieuwe tentoonstelling op de 1^e verdieping.

Er is een beleidskeuze gemaakt om geen extra mankracht via contract aan te nemen in 2022, maar deze werkzaamheden door ZZP-ers uit te laten voeren.

TOELICHTING

	Realisatie 2020	Begroting 2022	Realisatie 2020
	€	€	€
14 BEHEERSLASTEN MATERIEEL			
Beheerslasten materieel			
Huisvestingslasten	207.506	174.750	169.262
Algemene lasten	37.104	60.394	46.822
Afschrijvingslasten	1.617	2.000	1.618
	<u>246.227</u>	<u>237.144</u>	<u>217.702</u>
Huisvestingskosten			
Huur	133.179	130.000	127.427
Energiekosten	44.507	23.000	22.956
Zakelijke lasten	8.166	6.000	1.898
Verzekeringen	1.636	2.000	1.447
Schoonmaakkosten	14.783	10.000	11.936
Onderhoudskosten	4.323	2.000	2.361
Overige huisvestingslasten	912	1.750	1.237
	<u>207.506</u>	<u>174.750</u>	<u>169.262</u>
Algemene kosten			
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	273	500	347
Automatisering	12.712	14.000	5.813
Telefoon- en internetkosten	1.315	1.200	1.157
Porti- en kopieerkosten	2.041	2.000	1.965
Verzekeringen	3.539	2.500	2.259
Accountantskosten	1.000	5.000	5.500
Administratie en advieskosten	14.425	10.000	10.225
Bestuurskosten	1.277	2.000	315
Campagne en reclamelasten	8.242	12.625	8.666
Kassa kosten	7.103	-	-
Lidmaatschappen en contributies	1.482	500	1.164
Rente- en bankkosten	1.419	800	855
Niet aftrekbare BTW	9.391	2.000	7.480
Overige kosten	27.113	7.269	1.076
	<u>37.104</u>	<u>60.394</u>	<u>46.822</u>
Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten website	1.617	2.000	1.618
	<u>1.617</u>	<u>2.000</u>	<u>1.618</u>

TOELICHTING

In de begroting was al rekening gehouden met verhoging t.o.v. 2021 Energielasten, maar de kosten zijn percentueel enorm gestegen. De verhuurder, afdeling Vastgoed van Gemeente Rotterdam, heeft een verhoging van 9,7% op de huur doorgevoerd per 1 juli 2022. Overname door nieuwe schoonmaakpartij betekende het inhalen van achterstallig onderhoud en een grote kwaliteitsslag. De investeringen in de kassa betreffen de kassa in het café en aan de balie zodat alles online te regelen is, via pin betaald kan worden en betere analyses mogelijk zijn. De transactiekosten voor pinbetalingen en online betalingen zijn meegenomen in de kosten.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2022	2022	2021
	€	€	€
15 ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Educatie	144.664	213.035	158.930 *
Programmering	135.312	141.115	148.655 *
Vakdocenten	96.328	183.577	77.583
Vrijwilligers	16.332	17.885	11.775
Ziekengelduitkeringen	39.319-	-	35.363-
	353.317	555.612	361.579

* doorbelasting vanuit personeel beheer

De keuze om geen permanente programmering op de 1^e verdieping te doen had veel gevolgen op financieel gebied. Kosten zijn verlaagd mede vanwege het feit dat er geen kunstenaars ingehuurd hoefden te worden, geen begeleiding nodig was op de vloer en geen Villasofen t.b.v. van schoolgroepen zijn ingehuurd. Het project met Passionate bulkboek ging niet door en de kosten t.b.v. de Pop ups zijn verlaagd i.v.m. niet uitvoeren van het aantal pop ups zoals begroot.

16 ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL

Tentoonstellingen	5.722	126.000	58.197
Educatie	56.871	16.000	45.148
Marketing en communicatie	10.911	10.000	5.110
	73.504	152.000	108.455
Overige activiteitenlasten			
Inkopen winkel	3.110	1.000	1.001
Inkopen horeca	19.106	11.500	9.621
	22.216	12.500	10.622

OVERIGE GEGEVENS

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

In het boekjaar 2022 is een positief resultaat behaald van € 25.265. Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2022 toe te voegen aan de overige reserves. Dit is ook in de jaarrekening verwerkt.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

Rotterdam, maart 2023